

Projekt

z dnia 20 września 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLI/376/2022
RADY GMINY WALIM**

z dnia 20 września 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2022-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r poz.1634 z późn. zm) **Rada Gminy Walim uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXXIII/300/2021 Rady Gminy Walim z dnia 21 grudnia 2021 r w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim, wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walim na lata 2022-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć na lata 2022-2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Walim na lata 2022-2028 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Przewodniczący Rady Gminy
Walim

Zuzanna Bodurka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XLI/376/2022

Rady Gminy Walim

z dnia 20 września 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	26 958 208,52	18 739 822,25	3 148 498,00	13 236,41	4 955 292,00	4 840 987,93	5 781 807,91	3 135 739,56	8 218 386,27	671 409,88	7 546 976,39
Wykonanie 2016	20 859 662,15	20 201 828,10	3 144 749,00	-5 911,81	4 963 035,00	5 826 195,37	6 273 760,54	3 231 359,54	657 834,05	202 413,39	453 960,66
Wykonanie 2017	23 435 492,22	22 404 706,87	3 482 050,00	9 370,05	4 905 878,00	6 937 533,85	7 069 874,97	3 725 041,44	1 030 785,35	187 462,10	843 323,25
Wykonanie 2018	24 774 987,50	23 615 444,43	3 976 631,00	13 697,84	5 396 514,00	7 031 298,73	7 197 302,86	4 196 151,02	1 159 543,07	82 624,93	1 076 918,14
Wykonanie 2019	32 745 434,08	25 977 110,15	4 896 741,00	34 160,24	5 466 851,00	7 978 391,39	7 600 966,52	3 644 720,18	6 768 323,93	382 288,82	6 385 165,83
Wykonanie 2020	32 427 660,94	29 342 534,85	4 912 342,00	27 537,34	5 584 224,00	9 062 831,39	9 755 600,12	3 953 588,57	3 085 126,09	398 042,50	2 686 277,87
Plan 3 kw. 2021	32 402 583,90	28 665 774,34	4 880 510,00	20 000,00	5 754 669,00	8 638 938,54	9 371 656,80	5 140 000,00	3 736 809,56	535 300,00	2 790 158,56
2022	37 380 271,21	32 016 521,36	4 736 889,00	37 643,00	5 838 690,00	11 428 297,41	9 975 001,95	5 478 000,00	5 363 749,85	495 000,00	2 620 131,79
2023	38 085 852,00	26 493 852,00	4 941 363,00	39 268,00	5 914 763,00	5 690 975,00	9 907 483,00	5 714 465,00	11 592 000,00	450 000,00	11 142 000,00
2024	35 456 371,00	27 556 371,00	5 139 533,00	40 843,00	6 151 971,00	5 919 208,00	10 304 816,00	5 943 640,00	7 900 000,00	400 000,00	7 500 000,00
2025	30 121 222,00	28 621 222,00	5 328 376,00	42 439,00	6 392 378,00	6 150 520,00	10 707 509,00	6 175 906,00	1 500 000,00	350 000,00	1 150 000,00
2026	33 761 283,00	32 261 283,00	5 549 068,00	44 097,00	6 642 180,00	8 900 000,00	11 125 938,00	6 417 249,00	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00
2027	34 241 458,00	32 741 458,00	5 761 701,00	45 787,00	6 481 700,00	8 900 000,00	11 552 270,00	6 663 150,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2028	35 148 724,00	33 648 724,00	5 978 107,00	47 507,00	6 736 944,00	8 900 000,00	11 986 166,00	6 913 414,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	26 147 871,73	17 471 083,31	6 168 318,99	0,00	0,00	158 683,88	0,00	0,00	0,00	8 676 788,42	8 676 788,42	0,00
Wykonanie 2016	21 020 440,53	18 705 455,74	6 218 503,52	0,00	0,00	140 354,07	0,00	0,00	0,00	2 314 984,79	2 314 984,79	320 000,00
Wykonanie 2017	25 398 978,24	20 451 525,78	6 612 468,95	0,00	0,00	176 817,53	0,00	0,00	0,00	4 947 452,46	4 947 452,46	0,00
Wykonanie 2018	28 784 459,36	22 202 198,80	7 479 909,47	0,00	0,00	216 245,12	0,00	0,00	0,00	6 582 260,56	6 582 260,56	7 500,00
Wykonanie 2019	33 070 111,85	24 231 842,32	8 343 914,22	0,00	0,00	254 494,27	0,00	0,00	0,00	8 838 269,53	8 838 269,53	0,00
Wykonanie 2020	28 127 981,72	25 946 765,81	8 739 033,02	0,00	0,00	138 096,07	0,00	0,00	0,00	2 181 215,91	2 181 215,91	0,00
Plan 3 kw. 2021	37 055 670,72	28 823 025,05	10 011 664,16	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 232 645,67	8 232 645,67	151 980,00
2022	43 348 868,79	32 926 276,71	10 887 997,76	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	10 422 592,08	10 122 592,08	1 192 010,00
2023	36 485 852,00	26 078 530,92	10 455 284,38	0,00	0,00	661 443,00	0,00	0,00	0,00	10 407 321,08	10 407 321,08	0,00
2024	33 756 371,00	26 223 482,00	10 596 431,00	0,00	0,00	463 263,00	0,00	0,00	0,00	7 532 889,00	7 532 889,00	0,00
2025	28 377 222,00	26 375 803,00	10 728 886,00	0,00	0,00	293 582,00	0,00	0,00	0,00	2 001 419,00	2 001 419,00	0,00
2026	32 261 283,00	26 571 651,00	10 862 997,00	0,00	0,00	163 402,00	0,00	0,00	0,00	5 689 632,00	5 689 632,00	0,00
2027	32 008 418,00	26 802 713,00	10 998 784,00	0,00	0,00	64 361,00	0,00	0,00	0,00	5 205 705,00	5 205 705,00	0,00
2028	34 029 932,00	27 083 082,00	11 136 269,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	6 946 850,00	6 946 850,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	810 336,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-160 778,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 963 486,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 009 471,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-324 677,77	0,00	2 544 101,45	2 412 543,00	193 119,32	0,00	0,00	131 558,45	131 558,45
Wykonanie 2020	4 299 679,22	2 162 543,00	608 022,06	0,00	0,00	0,00	0,00	608 022,06	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 653 086,82	0,00	6 220 486,82	3 200 000,00	2 132 600,00	500 000,00	0,00	2 520 486,82	2 520 486,82
2022	-5 968 597,58	0,00	8 474 597,58	833 792,00	833 792,00	2 571 546,35	65 546,35	5 069 259,23	5 069 259,23
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 744 000,00	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 233 040,00	2 233 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 118 792,00	1 118 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 742,00	1 683 742,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 162 543,00	2 162 543,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 567 400,00	1 567 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 506 000,00	2 506 000,00	1 006 000,00 ^x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 000,00	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 040,00	2 233 040,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 792,00	1 118 792,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 738,94	1 268 738,94	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 372,36	1 496 372,36	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 181,09	1 953 181,09	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 245,63	1 413 245,63	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 665 834,64	567 851,64	1 745 267,83	1 876 826,28	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 364 635,67	429 195,67	3 395 769,04	4 003 791,10	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 832 237,58	264 197,58	-157 250,71	2 863 236,11	
2022	1 006 000,00	0,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	9 988 157,86	92 325,86	-909 755,35	6 731 050,23	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 295 832,00	0,00	415 321,08	415 321,08	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 595 832,00	0,00	1 332 889,00	1 332 889,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 851 832,00	0,00	2 245 419,00	2 245 419,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 351 832,00	0,00	5 689 632,00	5 689 632,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 118 792,00	0,00	5 938 745,00	5 938 745,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 565 642,00	6 565 642,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,35%	4,02%	x	x	x	x
2022	10,82%	-0,76%	1,64%	13,17%	14,56%	TAK	TAK
2023	11,31%	5,62%	7,78%	11,33%	12,72%	TAK	TAK
2024	10,00%	8,30%	10,15%	10,44%	11,83%	TAK	TAK
2025	9,07%	11,30%	x	9,79%	11,18%	TAK	TAK
2026	7,12%	25,05%	x	8,04%	9,71%	TAK	TAK
2027	9,64%	25,18%	x	10,00%	11,68%	TAK	TAK
2028	4,56%	26,57%	x	10,86%	12,54%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	1 885 068,57	1 885 068,57	1 614 092,14	5 850 086,81	5 850 086,81	5 303 757,68	1 807 110,91	1 807 110,91	1 536 132,27
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 165,37	171 165,37	139 358,97
Wykonanie 2017	68 753,63	68 753,63	61 386,55	552 930,56	552 930,56	552 930,56	25 302,51	25 302,51	0,00
Wykonanie 2018	220 000,00	220 000,00	220 000,00	1 013 255,70	1 013 255,70	1 013 255,70	238 972,73	238 972,73	199 356,05
Wykonanie 2019	127 981,99	127 981,99	127 981,99	6 015 434,42	6 015 434,42	6 015 434,42	160 262,43	160 262,43	127 867,07
Wykonanie 2020	197 637,90	197 637,90	197 637,90	2 056 866,31	2 056 866,31	2 056 866,31	230 981,44	230 981,44	203 275,65
Plan 3 kw. 2021	13 421,00	13 421,00	13 421,00	151 980,00	151 980,00	151 980,00	125 707,98	125 707,98	95 360,76
2022	539 949,70	539 949,70	539 949,70	228 770,00	228 770,00	228 770,00	566 125,38	566 125,38	534 716,97
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 051,80	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	6 258 200,37	6 258 200,37	5 653 925,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	23 154,29	23 154,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 324 207,48	3 324 207,48	2 400 576,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 980 812,33	5 980 812,33	5 098 919,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 066 408,16	8 066 408,16	5 269 617,93	217 344,69	217 344,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 366 197,56	165 537,56	1 200 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	151 980,00	151 980,00	151 980,00	688 457,72	186 477,72	501 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	228 770,00	228 770,00	228 770,00	3 151 389,02	554 619,02	2 596 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	62 263,00	0,00	0,00	10 255 640,66	101 377,66	10 154 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 501 000,00	1 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 683 742,00	3 916,47	3 916,47	0,00	0,00	0,00	0,00	11 369 182,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 162 543,00	138 655,97	1 260,41	137 395,56	137 396,00	137 396,00	0,00	0,00	x	0,00	179 846,45
Plan 3 kw. 2021	1 567 400,00	164 998,09	126,37	164 871,72	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 506 000,00	171 871,72	0,00	171 871,72	171 871,72	171 871,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	92 325,86	0,00	92 325,86	92 325,86	92 325,86	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 818 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XLI/376/2022
Rady Gminy Walim
z dnia 20 września 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 413 214,96	3 151 389,02	10 255 640,66	5 501 000,00	0,00	13 908 029,68
1.a	- wydatki bieżące				1 009 701,96	554 619,02	101 377,66	1 000,00	0,00	656 996,68
1.b	- wydatki majątkowe				18 403 513,00	2 596 770,00	10 154 263,00	5 500 000,00	0,00	13 251 033,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				749 750,10	478 517,30	70 314,80	0,00	0,00	548 832,10
1.1.1	- wydatki bieżące				438 237,10	381 747,30	8 051,80	0,00	0,00	389 799,10
1.1.1.1	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej	Urząd Gminy	2020	2023	79 321,00	24 282,00	6 601,00	0,00	0,00	30 883,00
1.1.1.2	Razem do celu w Gminie Walim	Gminny Zespół Obsługi Szkół	2022	2023	358 916,10	357 465,30	1 450,80	0,00	0,00	358 916,10
1.1.2	- wydatki majątkowe				311 513,00	96 770,00	62 263,00	0,00	0,00	159 033,00
1.1.2.1	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej	Urząd Gminy	2020	2023	311 513,00	96 770,00	62 263,00	0,00	0,00	159 033,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 663 464,86	2 672 871,72	10 185 325,86	5 501 000,00	0,00	13 359 197,58
1.3.1	- wydatki bieżące				571 464,86	172 871,72	93 325,86	1 000,00	0,00	267 197,58
1.3.1.1	Zakup autobusu Szkolnego leasing	Urząd Gminy	2019	2023	566 464,86	171 871,72	92 325,86	0,00	0,00	264 197,58
1.3.1.2	Wyrównania Szans Edukacyjnych dzieci i młodzieży	Urząd Gminy	2020	2024	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	3 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 092 000,00	2 500 000,00	10 092 000,00	5 500 000,00	0,00	13 092 000,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Dzieńmorowicach wraz elementami infrastruktury technicznej i zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy	2022	2024	8 500 000,00	0,00	5 000 000,00	3 500 000,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicz w Walimiu - poprawa jakości życia	Urząd Gminy	2021	2023	5 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku byłego przedszkola przy ul. Kościuszki 4 na Centrum Usług Socjalnych	Urząd	2022	2024	4 592 000,00	0,00	2 592 000,00	2 000 000,00	0,00	4 592 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Walim na lata 2022-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim na lata 2022-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 4 518 758,31 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 228 778,46 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 2 289 979,85 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Walim na dzień 27.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 5 439 591,17 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 305 413,11 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 3 134 178,06 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Walim na dzień 27.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 27.09.2022 r. wynosi -5 968 597,58 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	32 861 512,90 zł	+4 518 758,31 zł	37 380 271,21 zł
dochody bieżące, w tym:	29 787 742,90 zł	+2 228 778,46 zł	32 016 521,36 zł
z subwencji ogólnej	5 684 302,00 zł	+154 388,00 zł	5 838 690,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 745 686,60 zł	+1 682 610,81 zł	11 428 297,41 zł
pozostałe	9 583 222,30 zł	+391 779,65 zł	9 975 001,95 zł
dochody majątkowe, w tym:	3 073 770,00 zł	+2 289 979,85 zł	5 363 749,85 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 578 770,00 zł	+41 361,79 zł	2 620 131,79 zł
Wydatki ogółem:	37 909 277,62 zł	+5 439 591,17 zł	43 348 868,79 zł
wydatki bieżące, w tym:	30 620 863,60 zł	+2 305 413,11 zł	32 926 276,71 zł
wynagrodzenia z narzutami	10 617 412,07 zł	+270 585,69 zł	10 887 997,76 zł
wydatki na obsługę długu	350 000,00 zł	+205 000,00 zł	555 000,00 zł
wydatki majątkowe	7 288 414,02 zł	+3 134 178,06 zł	10 422 592,08 zł
Wynik budżetu	-5 047 764,72 zł	-920 832,86 zł	-5 968 597,58 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 920 832,86 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	7 553 764,72 zł	+920 832,86 zł	8 474 597,58 zł
wolne środki	4 148 426,37 zł	+920 832,86 zł	5 069 259,23 zł
Rozchody budżetu	2 506 000,00 zł	0,00 zł	2 506 000,00 zł

Dodano przedsięwzięcie Przebudowa budynku byłego przedszkola przy ul. Kościuszki 4 na Centrum Usług Socjalnych na lata 2022-2024 na kwotę 4.592.000,- zł

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim na lata 2022-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	10,82%	11,31%	10,00%	9,07%	7,12%
8.3	13,17%	11,33%	10,44%	9,79%	8,04%
8.3.1	14,56%	12,72%	11,83%	11,18%	9,71%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028			
8.1	9,64%	4,56%			
8.3	10,00%	10,86%			
8.3.1	11,68%	12,54%			
8.4.1	Tak	Tak			

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Dostosowuje się wieloletnią prognozę finansową w załączniku nr 1 dla roku 2022 zgodnie z wprowadzonymi zmianami wynikającymi z uchwał Rady Gminy Walim nr XL/ 366/ 2022 z dnia 26 lipca 2022 i XLI/ 375/2022 z dnia 27 września 2022 oraz zarządzenia Wójta Gminy Walim nr 289/2022 z dnia 15 czerwca 2022 r, nr 294/2022 z dnia 18 lipca 2022 r, 295/2022 z dnia 28 lipca 2022 r, nr 299/2022 z dnia 16 sierpnia 2022 r, nr 306/2022 z dnia 24 sierpnia 2022 r i 311/2022 z dnia 9 września 2022 r,

W załączniku nr 2 wykaz przedsięwzięć w WPF na lata 2022-2024 wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Przebudowa budynku byłego przedszkola przy ul. Kościuszki 4 na Centrum Usług Socjalnych” na kwotę 4.592.000,- zł, realizacja w latach 2022-2024

Sporządził MS